



**ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**

A 30 SEPTIEMBRE DE 2018



Parques Nacionales Naturales de Colombia



LA REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PÚBLICO DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

CERTIFICA

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 30 de Septiembre de 2018, fueron tomados fielmente de los registros contables del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que en los Estados Contables Básicos de Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 30 de Septiembre de 2018, revelan el valor total de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Cuentas de Orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación II a 30 de Septiembre de 2018.

Que los activos representan un potencial de servicios y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de Parques Nacionales Naturales de Colombia.

La presente certificación se firma en la ciudad de Bogotá; a los 31 días del mes de Octubre de 2018.


JULIA MIRANDA LONDOÑO
Directora General - Representante Legal
NLL


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400
www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia



ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Lizeth Alexandra Prieto González, Profesional Código 2028 Grado 13 con funciones de Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en el cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera a 30 de Septiembre de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 30 de Septiembre de 2018 de la Entidad, hoy 31 de Octubre de 2018.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400
www.parquesnacionales.gov.co

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	1.280.480.385		CORRIENTE	13.662.809.096
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	166.758.694	24	Cuentas por pagar	755.350.091
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	145.324.740
1110	Depósitos en instituciones financieras	124.106.188	2407	Recursos a favor de terceros	171.845.496
13	Cuentas por cobrar	248.696.805	2424	Descuentos de nomina	350.733.849
1384	Otras cuentas por cobrar	314.554.757	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	81.340.969
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	- 65.857.953	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.600.400
			2490	Otras cuentas por pagar	4.504.637
19	Otros activos	865.024.887	25	Beneficios a los empleados	5.505.692.428
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	847.896.192	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	5.505.692.428
1906	Avances y anticipos entregados	17.128.695			
			27	Provisiones	6.867.108.528
			2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
	NO CORRIENTE	118.034.249.243			
16	Propiedades, planta y equipo	114.324.243.252	29	Otros pasivos diferidos	534.658.050
1605	Terrenos	18.468.660.748	2990	Otros pasivos diferidos	534.658.050
1610	Semovientes y plantas	104.619.209			
1635	Bienes muebles en bodega	5.081.308	NO CORRIENTE	234.476.144	
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	256.418.771	25	Beneficios a los empleados	234.476.144
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	390.024.796	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	234.476.144
1640	Edificaciones	74.138.532.087			
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830			
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000	TOTAL PASIVO	13.897.285.241	
1655	Maquinaria y equipo	3.366.750.316			
1660	Equipo médico y científico	997.770.106			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.602.572.345			
1670	Equipos de comunicación y computación	8.360.332.783			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.548.196.919			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	328.810.855			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	14.815.009.682			
1685	Depreciación acumulada	- 24.406.452.501			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)

		<u>3.710.005.992</u>	PATRIMONIO	<u>105.417.444.388</u>
19	Otros activos			
1908	Recursos entregados en administración	3.160.868.061	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>105.417.444.388</u>
1970	Activos intangibles	549.137.931	3105 Capital fiscal	7.540.936.000
			3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
			3110 Resultado del ejercicio	- 6.731.716.997
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
	TOTAL ACTIVO	<u><u>119.314.729.629</u></u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>119.314.729.629</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
81	Activos contingentes	145.624.600	91 Pasivos contingentes	51.006.876.959
83	Deudoras de control	22.062.090.731	93 Acreedoras de control	2.286.551.472
89	Deudoras por contra (cr)	- 22.207.715.331	99 Acreedoras por contra (db)	- 53.293.428.431

 JULIA MIRANDA LONDOÑO DIRECTORA GENERAL	 NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 LUZ MYRIAM ENRÍQUEZ GUAVITA COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA	 LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ CONTADORA T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>1.280.480.385</u>		CORRIENTE	<u>13.662.809.096</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	166.758.694	24	Cuentas por pagar	755.350.091
13	Cuentas por cobrar	248.696.805	25	Beneficios a los empleados	5.505.692.428
19	Otros activos	865.024.887	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	534.658.050
	NO CORRIENTE	<u>118.034.249.243</u>		NO CORRIENTE	<u>234.476.144</u>
16	Propiedades, planta y equipo	114.324.243.252	25	Beneficios a los empleados	234.476.144
19	Otros activos	3.710.005.992			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>119.314.729.629</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>13.897.285.241</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u><u>-</u></u>		PATRIMONIO	<u><u>105.417.444.388</u></u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	105.417.444.388
83	Deudoras de control	22.062.090.731			
89	Deudoras por contra (cr)	- 22.207.715.331		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>119.314.729.629</u></u>
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u><u>-</u></u>
			91	Responsabilidades contingentes	51.006.876.959
			93	Acreedoras de control	2.286.551.472
			99	Acreedoras por contra (db)	- 53.293.428.431


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		<u>62.797.869.994</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	3.135.685.872
4428	Otras Transferencias	3.135.685.872
47	Operaciones Interinstitucionales	59.612.216.849
4705	Fondos Recibidos	59.541.052.603
4720	Operaciones de Enlace	846.288
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	70.317.958
48	Otros Ingresos	49.209.101
4808	Ingresos Diversos	49.209.101
GASTOS		<u>69.529.586.991</u>
51	De administración y operación	<u>59.546.936.560</u>
5101	Sueldos y salarios	13.547.721.800
5102	Contribuciones imputadas	7.243.552
5103	Contribuciones efectivas	3.809.486.712
5104	Aportes sobre la nómina	783.313.300
5107	Prestaciones sociales	7.176.922.579
5108	Gastos de personal diversos	23.821.727.355
5111	Generales	10.249.670.366
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	150.850.896
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>8.071.961.970</u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	1.633.394
5351	Deterioro de propiedades, planta y equipo	65.755
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	8.070.262.821
55	Gasto Publico Social	<u>1.826.184.347</u>
5508	Medio Ambiente	1.826.184.347
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>52.226.918</u>
5720	Operaciones de enlace	52.226.918
58	Otros Gastos	<u>32.277.196</u>
5802	Comisiones	492.629
5890	Gastos Diversos	31.784.567
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>-6.731.716.997</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>-6.731.716.997</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIÉTO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

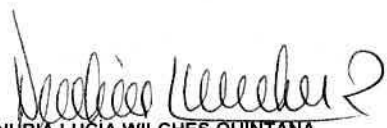
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 SEPTIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>62.797.869.994</u>
41	Ingresos Fiscales 758.172
44	Transferencias y Subvenciones 3.135.685.872
47	Operaciones Interinstitucionales 59.612.216.849
48	Otros Ingresos 49.209.101
GASTOS	
	<u>69.529.586.991</u>
51	De administración y operación 59.546.936.560
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones 8.071.961.970
55	Gasto Publico Social 1.826.184.347
57	Operaciones Interinstitucionales 52.226.918
58	Otros Gastos 32.277.196
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-6.731.716.997</u>
RESULTADO DEL PERIODO	
	<u>-6.731.716.997</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P. 198987-T